

Podbořany

Krajský úřad Ústeckého kraje

Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem
odbor kontroly

JID: 2135/2011/KUUK
Jednací číslo: 164/KON/2010

Stejnopis č. 1

ZPRÁVA o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolný svazek obcí DSO Podbořansko , IČ: 71175369 za rok 2010

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 6.10.2010
- 4.5.2011

na základě § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích.

Přezkoumání proběhlo v DSO Podbořansko se sídlem Nám. Míru 166, 439 82 Vroutek.

Přezkoumání vykonala:

- **Blanka Vašatová** - kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Zástupci územního samosprávného celku:

- **Miroslav Brda** - předseda DSO
- **Libuše Moravčíková** - tajemnice
- **Judita Hessová** - účetní

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Podbořansko bylo postupováno dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	zveřejněn v souladu s § 39 odst. 4 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ve všech členských obcích, návrh rozpočtu na rok 2010 byl projednán a schválen VH dne 8.12.2009
Rozpočtová opatření	rozpočtové opatření k 30.9.2010 nebylo uskutečněno rozpočtové opatření č. 1 schváleno valnou hromadou dne 7.12.2010 a zapracováno do výkazu FIN 2 - 12 M
Rozpočtový výhled	zpracován na roky 2008 - 2012, dne 7.12.2010 schválen Valnou hromadou rozpočtový výhled na rok 2013
Schválený rozpočet	byl zapracován ve shodných částkách do výkazu FIN 2 -12 M
Závěrečný účet	zveřejněn v souladu s § 39, odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ve všech členských obcích, projednán a schválen VH dne 8.6.2010 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad
Bankovní výpis	k 30.9.2010 a k 31.12.2010 odsouhlasení zůstatku bankovního účtu na SÚ 231 - ZBÚ
Faktura	přijaté faktury za měsíc červen až prosinec 2010 a vydané faktury do 30.9.2010, od října do prosince nebyly žádné vydány
Hlavní kniha	k 31.12.2010
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12.2010 - příkaz předsedy Svazku obcí Podbořansko ze dne 7.12.2010, hlavní inventarizační zápis ze dne 4.1.2011
Kniha došlých faktur	k 30.9.2010 a k 31.12.2010
Kniha odeslaných faktur	k 30.9.2010 a k 31.12.2010
Příloha rozvahy	k 30.9.2010 a k 31.12.2010
Rozvaha	k 30.9.2010 a k 31.12.2010
Účetní doklad	za měsíce červen až září 2010, říjen až prosinec 2010
Účtový rozvrh	platný pro rok 2010
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 30.9.2010 a k 31.12.2010
Výkaz zisku a ztráty	k 30.9.2010 a k 31.12.2010
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	Stanovy Svazku obcí Podbořansko ze dne 24.4.2003 (členské obce: Podbořany, Očihov, Podbořanský Rohozec, Lubenec, Blšany, Kryry, Blatno, Vroutek, Nepomyšl, Krásný Dvůr, Petrohrad). Registrační list ze dne 2.6.2003 a 31.1.2007 (změna předsedy svazku).
Dohody o provedení práce	2 dohody o provedení práce uzavřené s účetní a tajemnicí ze dne 12.1.2010
Vnitřní předpis a směrnice	platné pro rok 2010
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	zápisy z Valné hromady ze dne 8.12.2009, 12.1., 8.6., 7.12.2010 zápisy z Rady Svazku obcí Podbořansko ze dne 9.2., 9.3., 10.5., 7.9., 16.11.2010
Zápisy dozorčí rady	zápisy ze zasedání dozorčí rady ze dne 9.3., 8.6. a 7.12.2010

--	--

II. Zástupce ÚSC DSO Podbořansko prohlašuje, že:

- DSO nemá zastavený majetek,
- DSO nemá zřízena věcná břemena,
- DSO neuskutečnil žádné akce, podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách,
- DSO nesdružuje prostředky,
- DSO neprovozuje hospodářskou činnost,
- DSO není zřizovatelem příspěvkové organizace,
- DSO není zřizovatelem organizační složky,
- DSO neobdržel žádné prostředky z Národního fondu ani ze zahraničí,
- DSO nemá majetkovou účast na podnikání jiných osob,
- DSO nehospodaří s majetkem státu.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Podbořansko
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) zjištěných v minulých letech

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky

b) zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2010

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Podbořansko za rok 2010

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Podbořansko za rok 2010

nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Podbořansko za rok 2010

byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující podíly

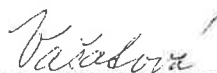
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

DSO Podbořansko dne 5.5.2011

Podpisy kontrolora:

Blanka Vašatová

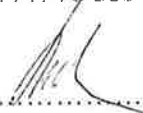
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Podbořansko o počtu 5 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

SVAZEK OBČI PODBOŘANSKO
MIKROREGION
439 82 VROUTEK
NÁMĚSTÍ MÍRU 166
IČO: 711 75 369

Dne: 5.5.2011



Miroslav Brda
předseda DSO

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Dobrovolný svazek obcí DSO Podbořansko	Miroslav Brda
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Blanka Vašatová

Poznámka:

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, který obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k možnosti podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje.

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávacímu orgánu (Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem), a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb. pořádkovou pokutu až do výše 50 000 Kč.